



# SPRAWOZDANIE FINANSOWE

## Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia”

### za 2018 rok

Zatwierdził:	Prezes Zarządu LGD „Chata Kociewia” Ewa Czeplina
Opracowanie:	<b>Romana Kamrowska</b> Biuro Rachunkowe RK Sp. z o.o. Al. Armii Krajowej 20 83-200 Starogard Gdański NIP 592-225-85-48
Data:	<b>2019-03-31</b>



## SPRAWOZDANIE FINANSOWE

Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia”

za 2018 rok

### INFORMACJA DODATKOWA

Stowarzyszenie o nazwie „Lokalna Grupa Działania Chata Kociewia”, zwanej dalej Stowarzyszeniem, jest dobrowolnym, samorządnym, trwałym zrzeszeniem osób fizycznych, prawnych, w tym j.s.t. o celach niezarobkowych, działającym jako Lokalna Grupa Działania (LGD), w rozumieniu terminologii Unii Europejskiej związanej z programem „Leader”, mającym na celu działanie na rzecz rozwoju obszarów wiejskich, a w szczególności:

1. Opracowywanie planów i strategii dla obszaru gmin Czarna Woda, Bobowo, Kaliska, Liniewo, Lubichowo, Osieczna, Osiek, Skarszewy, Skórcz, Gmina Miejska Skórcz, Stara Kiszewa, Starogard Gdański, Smętowo Graniczne, Zblewo.
2. Realizację i wspieranie działań na rzecz realizacji planów i strategii, w tym ZSROW dla obszaru gmin, o których mowa w pkt. 1.
3. Promocję obszarów wiejskich położonych w gminach o których mowa w pkt. 1.
4. Mobilizowanie ludności do wzięcia aktywnego udziału w procesie rozwoju obszarów wiejskich położonych w gminach, o których mowa w pkt. 1.
5. Upowszechnienie i wymianę informacji o inicjatywach związanych z aktywizacją ludności na obszarach wiejskich położonych w gminach, o których mowa w pkt. 1.
6. Wsparcie rozwoju społeczeństwa obywatelskiego.



Lokalna Grupa Działania „Chata Kociewia” rozpoczęła swoją działalność w dniu **29.03.2006 roku**. Stowarzyszenie zostało zarejestrowane w Sądzie Rejonowym Gdańsk – Północ, VII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem **KRS 0000253917**.

Bilans oraz Rachunek Wyników Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” został sporządzony w oparciu o Rozporządzenie Ministra Finansów z dnia 15 listopada 2001 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości dla niektórych jednostek nie będących spółkami handlowymi, nie prowadzących działalności gospodarczej (Dz.U.nr137, poz.1539).

Przedmiotowe sprawozdanie finansowe oraz bilans obejmują okres **od 01.01.2018 do 31.12.2018 roku**.

Ewidencję i rozliczanie kosztów realizacji zadań statutowych prowadzi się w podziale na poszczególne projekty.



## OŚWIADCZENIE KIEROWNICTWA

Stosownie do artykułu 52 ustawy o rachunkowości Zarząd Lokalnej Grupy Działania „Chata Kociewia” przedstawia sprawozdanie finansowe za rok kończący się **31 grudnia 2018 roku**, na które składa się:

- **Bilans** sporządzony na dzień **31 grudnia 2018 roku**,
- **Rachunek zysków i strat** za okres **od 1 stycznia 2018 do 31 grudnia 2018 roku**,
- Informacja dodatkowa, obejmująca wprowadzenie do sprawozdanie finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.

Sprawozdanie finansowe sporządzone zostało zgodnie z przedstawionymi zasadami ustawy o rachunkowości oraz rzetelnie i jasno przedstawia sytuację majątkową i finansową, jak również wynik finansowy.

Podpisy Zarządu:

PREZES  
LOKALNEJ GRUPY DZIAŁANIA  
„CHATA KOCIEWIA”  
*Ewa Czeplina*

.....  
(imię, nazwisko, stanowisko)

*Anna Kala*  
*Piotr Jedynski*  
*[Signature]*

.....  
(osoba odpowiedzialna  
za prowadzenie ksiąg rachunkowych)



**Nota nr 1 – Przychody z działalności statutowej**

<b>Przychody</b>	<b>Wyszczególnienie</b>
<b>Składki brutto określone statutem:</b>	<b>49 283,20 zł</b>
<b>W tym:</b>	
• składki otrzymane od jednostek samorządowych:	48 883,20 zł
• składki otrzymane od członków stowarzyszenia – osoby fizyczne	400,00 zł
<b>Inne przychody określone statutem:</b>	<b>63 638,79 zł</b>
<b>W tym:</b>	
• przychody w ramach programu PROW	0,00 zł
• przychody w ramach programu DL	44 738,79 zł
• przychody w ramach umowy: Fundusz Akumulator Społeczny umowa nr 489_II/2018	18 900,00 zł
<b>*wyjaśnienie</b>	

**Nota nr 2 – Koszty realizacji zadań statutowych**

<b>Koszty</b>	<b>Wyszczególnienie</b>
<b>Koszty – program Działaj Lokalnie:</b>	<b>79 993,36 zł</b>
<b>Koszty - PROW</b>	<b>861,00 zł</b>
<b>Koszty – umowa 00004-6933-UM1110002/15 o warunkach i sposobie realizacji Strategii Rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność objętego PROW</b>	<b>70 886,46 zł</b>
<b>Koszty - umowa nr 00010-6937-UM1100004/16 w ramach poddziałania 19.4 Wsparcie na rzecz kosztów bieżących i aktywizacji objętego PROW</b>	<b>258 697,73 zł</b>
<b>Fundusz Akumulator Społeczny umowa nr 489_II/2018 w ramach Programu Fundusz Inicjatyw Obywatelskich na lata 2014-2020 r.</b>	<b>21 310,88 zł</b>

**Nota nr 3 – Koszty administracyjne**

<b>Koszty</b>	<b>Wyszczególnienie</b>
<b>Zużycie materiałów i energii (materiały spożywcze, chemiczne, biurowe)</b>	<b>3 641,89 zł</b>
<b>Usługi obce:</b>	<b>3 558,85 zł</b>



<b>Podatki i opłaty:</b>	<b>111,11 zł</b>
<b>Wynagrodzenia i ubezpieczenia społeczne oraz inne świadczenia:</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Podróże służbowe</b>	<b>1 961,35 zł</b>

**Nota nr 4 – Wynik finansowy**

<b>Wyszczególnienie:</b>	<b>Kwota</b>
<b>Przychody z działalności statutowe:</b>	<b>112 921,99 zł</b>
<b>Koszty realizacji zadań statutowych:</b>	<b>441 022,72 zł</b>
<b>Wynik finansowy na działalności statutowej ( wartość ujemna)</b>	<b>328 100,73 zł</b>
<b>Koszty realizacji zadań statutowych - Koszty administracyjne:</b>	<b>9 273,29 zł</b>
<b>Pozostałe przychody operacyjne:</b>	<b>3 548,60 zł</b>
<b>Pozostałe koszty operacyjne:</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Przychody finansowe:</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Koszty finansowe:</b>	<b>1,56 zł</b>
<b>Wynik finansowy brutto na całokształcie działalności (wartość ujemna)</b>	<b>-328 241,53 zł</b>

**Nota nr 5 – Bilans – wyjaśnienia do pozycji bilansowych**

<b>Wyszczególnienie:</b>	<b>Kwota</b>
<b>AKTYWA:</b>	<b>140 772,30 zł</b>
• <b><u>Należności krótkoterminowe</u></b>	<b><u>0,00 zł</u></b>



• <b>Środki pieniężne:</b>	<b>140 772,30 zł</b>
Kasa:	11 623,74 zł
Rachunek bankowy LGD	128 273,42 zł
Rachunek bankowy konto PK i Bieżące	0,00 zł
Rachunek bankowy konto DL	755,14 zł
Rachunek bankowy konto PROW	0,00 zł
Rachunek bankowy konto PW	120,00 zł
<b>PASYWA:</b>	<b>140 722,30 zł</b>
<b>Wynik finansowy netto za rok obrotowy (wartość ujemna)</b>	<b>-328 241,53 zł</b>
<b>Kredyty i pożyczki:</b>	
<b>Kredyt w rachunku bieżącym</b>	<b>0,00 zł</b>
<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania (niezapłacone faktury za 2018 rok, zapłacone w 2019 roku)</b>	<b>18 231,86 zł</b>

Strata 328 241,53 zł wynika z poniesionych kosztów na rzecz realizowanych projektów.





Lokalna Grupa Działania "Chata Kocienia"  
ul. Rieczna 18, Nowa Wieś Rieczna  
83-200 Starogard Gdański

REGON: 220232533  
NIP: 592-211-97-69

### Bilans na dzień 31-12-2018

A	Aktywa trwałe	-	zł	-	zł	A	Fundusze własne	450 781,97 zł	122 540,44 zł
I	Wartości niematerialne i prawne					I	Fundusz statutowy	67 629,49 zł	67 629,49 zł
II	Rzeczowe aktywa trwałe					II	Fundusz z aktualizacji wyceny		
III	Należności długoterminowe					III	Pozostałe fundusze	737 464,24 zł	383 152,48 zł
IV	Inwestycje długoterminowe					IV	Zysk ( strata ) z lat ubiegłych	354 311,76 zł	328 241,53 zł
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe								
<b>B</b>	<b>Aktywa obrotowe</b>	<b>475 387,92 zł</b>	<b>140 772,30 zł</b>	<b>B</b>	<b>Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania</b>	<b>24 605,95 zł</b>	<b>18 231,86 zł</b>		
I	Zapasy			I	Rezerwy na zobowiązania				
II	Należności krótkoterminowe	727,79 zł	- zł	II	Zobowiązania długoterminowe				
III	Inwestycje krótkoterminowe	474 660,13 zł	140 772,30 zł	III	Zobowiązania krótkoterminowe	24 605,95 zł	18 231,86 zł		
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe			IV	Rozliczenia międzyokresowe				
<b>C</b>	<b>Należne wpłaty na fundusz statutowy</b>	<b>- zł</b>	<b>- zł</b>						
	<b>Aktywa razem</b>	<b>475 387,92 zł</b>	<b>140 772,30 zł</b>		<b>Pasywa razem</b>	<b>475 387,92 zł</b>	<b>140 772,30 zł</b>		

*Gracjan Korb*



Biuro Techniczne s.p.a.  
Al. Armii Krajowej 2  
83-200 Starogard Gdański  
tel./fax +48 58 562 62 05  
NIP 592-225-85-48, Regon 221567721 (2)

Data sporządzenia: 19 marca 2019 roku

*Robert Jedrejowski*  
*Adrian Korb*



Lokalna Grupa Działania "Chata Kociewia"  
ul. Rzeczna 18, Nowa Wieś Rzeczna  
83-200 Starogard Gd

REGON: 220232533  
NIP: 592-211-97-69

na dzień 31-12-2018

		Kwota za rok poprzedni		Kwota za rok bieżący	
		2017		2018	
1	2	3	4		
A.	Przychody z działalności statutowej	99 822,65 zł	112 921,99 zł		
I.	Przychody z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	- zł		
II.	Przychody z odpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	- zł		
III.	Przychody z pozostałej działalności statutowej	99 822,65 zł	112 921,99 zł		
B.	Koszty realizacji zadań statutowych	453 150,02 zł	441 022,72 zł		
I.	Koszty z nieodpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	- zł		
II.	Koszty z odpłatnej działalności pożytku publicznego	- zł	- zł		
III.	Koszty z pozostałej działalności statutowej	453 150,02 zł	441 022,72 zł		
C.	Zysk ( strata ) z działalności statutowej ( A-B )	353 327,37 zł -	328 100,73 zł -		
D.	Przychody z działalności gospodarczej	- zł	- zł		
E.	Koszty działalności gospodarczej	- zł	- zł		
F.	Zysk ( strata ) z działalności gospodarczej ( D-E )	- zł	- zł		
G.	Koszty ogólnego zarządu	- zł	- zł		
H.	Zysk ( strata ) z działalności operacyjnej ( C+F-G )	353 327,37 zł -	328 100,73 zł -		
I.	Pozostałe przychody operacyjne	3 548,60 zł	- zł		
J.	Pozostałe koszty operacyjne	4 531,43 zł	- zł		
K.	Przychody finansowe	- zł	- zł		
L.	Koszty finansowe	1,56 zł	140,80 zł		
M.	Zysk ( strata ) brutto (H+I-J+K-L)	354 311,76 zł -	328 241,53 zł -		
N.	Podatek dochodowy	-	-		
O.	Zysk ( strata ) netto ( M-N )	354 311,76 zł -	328 241,53 zł -		

Data sporządzenia: 19 marca 2019 roku

Podpis

*Robert Fidyk*  
*Stefan Kulach*  
*Andrzej*

*Renata Jędrzej*  
**Biuro Kuchonkowskie**  
spółka z o.o.  
Al. Armii Krajowej 2  
83-200 Starogard Gdański  
tel./fax +48 56 562 62 05  
NIP 592-225-66-48, Regon 221567721 (2)